

公司代码：600692

公司简称：亚通股份

上海亚通股份有限公司 2026 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会及董事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人施俊、主管会计工作负责人翟云云及会计机构负责人(会计主管人员)曹明声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了可能存在的风险，包括政策风险、市场风险、经营风险、财务风险等，敬请查阅经营情况讨论与分析中关于公司可能面对的风险部分的内容。

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标.....4

第三节 管理层讨论与分析 7

第四节 公司治理、环境和社会 18

第五节 重要事项 18

第六节 股份变动及股东情况 24

第七节 债券相关情况 28

第八节 财务报告 29

备查文件目录	载有董事长亲笔签名的公司2026年半年度报告文本；
	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管盖章的会计报表；
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
崇明区国资委	指	上海市崇明区国有资产监督管理委员会
亚通和谐	指	上海亚通和谐投资发展有限公司
西盟物贸	指	上海西盟物贸有限公司
亚通通信	指	上海亚通通信工程有限公司
同瀛宏明	指	上海同瀛宏明房地产开发有限公司
善巨国际	指	上海善巨国际贸易有限公司
齐闵房产	指	上海齐闵房地产开发有限公司
上海亚通出租	指	上海亚通出租汽车有限公司
崇明亚通出租	指	上海崇明亚通出租汽车有限公司
亚通文化	指	上海亚通文化传播有限公司
中居投资	指	上海中居投资发展有限公司
亚通城市运营	指	上海亚通城市运营管理有限公司
亚通生态农业	指	上海亚通生态农业发展有限公司
混凝土公司	指	上海环岛混凝土制品有限公司
亚岛新能源	指	上海亚岛新能源科技有限公司
长鸿兴通	指	上海长鸿兴通房地产开发有限公司
瀛洲新能源	指	上海瀛洲智慧新能源发展有限公司
亚锦资产	指	上海亚锦资产经营管理有限公司
泊岛酒店	指	上海泊岛酒店管理有限公司
亚申数维	指	上海亚申数维新能源发展有限公司
亚横新能源	指	上海亚横新能源有限公司
亚鑫荟通	指	上海亚鑫荟通新能源发展有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	上海亚通股份有限公司
公司的中文简称	亚通股份
公司的外文名称	SHANG HAI YA TONG CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	YT
公司的法定代表人	施俊

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	雷煊	吴翰林
联系地址	上海市崇明区城桥镇绿海路780弄1号	上海市崇明区城桥镇绿海路780弄1号
电话	021-69695918	021-69692618
传真	021-69691970	021-69691970
电子信箱	leibnize@126.com	ytgfwhl@163.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市崇明区八一路1号
公司注册地址的历史变更情况	
公司办公地址	上海市崇明区城桥镇绿海路780弄1号
公司办公地址的邮政编码	202155
公司网址	http://www.shanghaiyatong.com
电子信箱	yt69692618@126.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市崇明区城桥镇绿海路780弄1号
报告期内变更情况查询索引	

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	亚通股份	600692	亚通股份

六、 其他有关资料

□适用 √不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标**(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,154,036,526.91	212,102,647.81	444.09
利润总额	55,705,330.13	-6,744,654.69	不适用
归属于上市公司股东的净利润	18,984,223.66	-10,315,408.59	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	17,450,446.54	-10,942,301.38	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-204,427,731.67	-481,392,661.63	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	988,113,145.28	967,707,905.42	2.11
总资产	3,985,176,441.13	5,428,487,122.04	-26.59

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益（元 / 股）	0.0540	-0.0293	不适用
稀释每股收益（元 / 股）	0.0540	-0.0293	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收 益（元 / 股）	0.0496	-0.0311	不适用
加权平均净资产收益率（%）	1.9413	-1.1043	增加3.0456个百分点

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.7845	-1.1714	增加2.9559个百分点
-------------------------	--------	---------	--------------

公司主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

九、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	112,024.32	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	771,876.96	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	630,347.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	22,143.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,460.75	
少数股东权益影响额（税后）	154.12	
合计	1,533,777.12	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

主要业务：报告期内公司主要业务为房地产开发、光伏电站及风电场建设运营、通信管网施工及运维、混凝土制品生产销售等。

经营模式：公司房地产开发业务以商品房和保障房为主，商品住宅项目均在崇明区；公司新能源业务以光伏电站、风电场的建设运营为主；公司通信工程业务主要承接三大电信运营商和铁塔公司的通信管网施工维护。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

2026年是“十五五”规划开局之年，也是亚通股份推进实施“动能转换、提质增效”的关键之年。上半年，公司在区委、区政府的坚强领导下，围绕《上海亚通股份有限公司战略发展规划（2026—2030年）》主要目标和重点任务，锚定绿色能源提供商、生态岛配套服务商和现代服务供应商“三商”功能定位，统筹抓好改革发展、生产经营、风险防控各项工作，经济运行总体呈现稳中有进、结构改善的发展态势。

（一）聚力提升新能源产业发展能级，加快培育稳增长新动能

坚持风电光伏并举、区内区外并重、长短周期开发项目并进，积极扩大新能源发电装机规模。全额投资的上海亚岛崇明新村风电项目，已完成全部风机吊装、低压电缆铺设及静态调试，并网接入方案顺利通过评审；参股投资的上海崇明北堡风电二期项目、上海崇明前卫五期风电项目，已分别进入正式实施和规划报审阶段；一批“光伏+农业”、工商业分布式光伏项目建设有力有序推进，一批崇明区域外光伏发电项目有望签约落地，“在建一批、储备一批、谋划一批”的滚动开发机制基本确立。在此基础上，常态化做好已投运集中式渔光互补电站及130余个分布式光伏发电项目巡检维保工作，确保设备运行稳定、发电效能良好。

（二）聚力增强生态岛配套服务能力，持续巩固经营业绩

房地产业务板块扎实做好“丰福景城”征收安置房项目分批交付、售后服务和物业管理，有序推进配套商业楼公开整体招租，切实加强项目成本管控、资金回笼等工作，积极推动从“房地产开发商”向“城市运营商”转型发展。通信业务板块不断提高通信网络装维服务质量，大力拓展崇明区重大市政项目涉及通信管线配套搬迁（新建）业务，加快实施“东方有线超高清AI升级行动”，有效增强企业发展后劲。建材供应板块积极争取区域设施农业、新能源等项目预拌混凝土、钢材供应业务，持续提升对地区重大工程、重点项目的服务保障能力，有效扩大市场份额，着力压降应收款项规模。

（三）聚力推进服务业板块提质增效，有效挖掘运营潜力

应对巡游出租车行业下行压力，通过稳定驾驶员队伍、加强成本绩效管理、打响“助老出行”“爱心送考”等文明实践品牌、提升乘客满意度等举措，保持企业经营相对稳定。紧抓崇明区文

商旅体农融合发展契机，公司旗下文化传播、酒店住宿板块开辟线上线下拓客渠道、优化经营策略，推进专业化、品牌化发展。统筹做好资产经营管理，有效落实稳定租约与安全监管工作，全力保持公司所属商铺、宾馆、办公、农地等资产的整体出租效益。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

□适用 √不适用

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司严格按照《公司法》《证券法》等法律法规和《公司章程》等相关规定规范公司治理、完善内部控制，经过 30 多年的发展，公司形成了规范的法人治理结构和完善的组织管理体系。

多年来，公司倾力服务社会 and 用户，树立了“亚通出租”“亚通置业”“亚通通信”“亚通新能源”等良好品牌和社会形象。公司全资子公司上海亚通出租汽车有限公司连续十多年来在乘客满意度测评中名列上海市行业前列。公司开发的“江海名都”项目得到住户广泛好评，“水岸景苑”项目荣获“上海市优秀住宅金奖”，“奉贤 14 单元”项目荣获“上海市建筑工程质量白玉兰奖”，“长兴 38 号地块”项目获评“上海市 2024 年建设工程绿色施工二类”“崇明区优质结构”称号。公司全资子公司环岛混凝土制品有限公司获评“品牌管理五星企业”“质量诚信四星级企业”“信用中国守信激励单位”“无废工厂”等称号。公司全资子公司上海亚通通信工程有限公司深耕崇明区域通信装维业务，深受三大运营商和广大用户的认可。公司全资子公司上海亚申数维新能源发展有限公司成功打造“利用逆变器夜间无功功能响应电网调度”示范案例。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,154,036,526.91	212,102,647.81	444.09
营业成本	1,051,608,176.53	184,618,773.59	469.61
销售费用	7,305,278.49	114,233.09	6,295.06
管理费用	32,669,384.16	28,698,650.63	13.84
财务费用	2,151,469.09	5,013,543.73	-57.09
研发费用			
经营活动产生的现金流量净额	-204,427,731.67	-481,392,661.63	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-65,906,285.69	-91,190,647.95	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	37,716,055.16	-90,903,695.07	不适用

营业收入变动原因说明：主要系报告期长兴岛 38#地块征收安置房项目集中交房确认营收 106090 万元所致；

营业成本变动原因说明：主要系长兴 38#地块征收安置房集中交付，结转成本增加 97404 万元所致；

销售费用变动原因说明：主要系房地产业务销售费用增加 729 万元所致；

管理费用变动原因说明：主要系长兴 38#地块交房后 602 万元费用列入管理费用所致；

财务费用变动原因说明：主要系银行短期借款减少后利息支出减少 353 万元所致；

研发费用变动原因说明：无

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系长兴 38#地块分批交付投入减少 9546 万元、西盟物贸采购减少 7675 万元所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系新能源业务投入资金减少 2357 万元所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系随新能源业务的银行长期贷款增加 4800 万

元所致。

2、 报告期内房地产储备情况

☐适用 ☒不适用

3、 报告期内房地产开发投资情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	地区	项目	经营 业态	在建项目/ 新开工项目 /竣工项目	项目用地面 积(平方米)	项目规划计 容建筑面积 (平方米)	总建筑面积 (平方米)	在建建 筑面积 (平方米)	已竣工面积 (平方米)	总投资额	报告期实 际投资额
1	上海崇明 城桥镇	新城 2#地块	住宅	竣工项目	45,726.30	45,346.60	80,864.50	0.00	80,864.50	112,969.00	457.25
2	上海市奉 贤区南桥 新城	大居社区 14-09A- 02A 地块	住宅	竣工项目	24,848.80	54,512.40	79,370.90	0.00	79,370.90	58,908.00	0.00
3	上海市奉 贤区南桥 新城	大居社区 15-20A- 05A 地块	住宅	竣工项目	19,273.60	48,172.60	67,022.10	0.00	67,022.10	44,502.00	0.00
4	上海崇明 堡镇	堡镇 CMS12-0002 单元 25-05 地块	住宅	竣工项目	59,574.10	71,238.80	100,350.40	0.00	100,350.40	87,673.67	70.82
5	上海崇明 长兴镇	长兴镇 G9CM- 0401 单元 38-07 地块	住宅	竣工项目	136,463.89	272,539.00	393,370.90	0.00	393,370.90	422,687.59	5,764.64

4、 报告期内房地产销售和结转情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	地区	项目	经营 业态	可供出售面 积(平方米)	已售（含已 预售）面积 (平方米)	结转面积 (平方米)	结转收入金 额	报告期末待 结转面积 (平方米)
1	上海崇明城桥镇	新城 1#地块	住宅	102,541.90	93,400.20	56.04	20.95	0.00
2	上海崇明城桥镇	新城 2#地块	住宅	67,305.98	52,383.07	0.00	0.00	0.00

3	上海市奉贤区南桥新城	大居社区 14-09A-02A 地块	住宅	55,846.16	53,628.28	0.00	0.00	0.00
4	上海市奉贤区南桥新城	大居社区 15-20A-05A 地块	住宅	44,516.17	43,110.53	0.00	0.00	0.00
5	上海崇明堡镇	堡镇 CMS12-0002 单元 25-05 地块	住宅	66,433.38	65,420.70	0.00	0.00	0.00
6	上海市崇明区长兴镇	长兴镇 G9CM-0401 单元 38-07 地块	住宅	260,630.40	151,261.94	77,897.33	106,090.45	0.00

报告期内，公司共计实现销售金额 106,111.40 万元，销售面积 77,953.37 平方米，实现结转收入金额 106,111.40 万元，结转面积 77,953.37 平方米，报告期末待结转面积 0.00 平方米。

5、 报告期内房地产出租情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币								
序号	地区	项目	经营业态	出租房地产的建筑面积(平方米)	出租房地产的租金收入	权益比例 (%)	是否采用公允价值计量模式	租金收入/房地产公允价值(%)
1	崇明区	精品商厦	商铺	3,238.85	380,952.38	100	否	
2	崇明区	锦绣宾馆	商铺	12,583.00	2,216,238.10	100	否	
3	崇明区	西门路 109、111、113、119、121、123 号	商铺	1,725.15	361,832.39	100	否	
4	崇明区	静南宾馆	商铺	10,969.60	1,863,428.58	100	否	
5	宝山区	中宝大厦	办公	399.00	168,521.92	100	否	
6	崇明区	北七滙农用地	农用地	466,666.67	309,520.00	100	否	
7	崇明区	北六滙农用地	农用地	605,333.33	551,150.00	100	否	
8	崇明区	西门路 88-116、118-198 号, 玉环路 591、593 号	商铺	3,100.45	804,215.60	100	否	
9	崇明区	堡镇码头	码头	19,243.20	301,428.57	100	否	

6、 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1、 资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例（%）	上年期末数	上年期末数 占总资产的 比例（%）	本期期末金额 较上年期末变 动比例（%）	情况说明
货币资金	1,015,133,011.99	25.47	1,251,837,465.77	23.06	-18.91	主要系支付长兴岛 38#地块征收安置房项目工程款 28566 万元所致；
应收款项	215,368,339.43	5.40	264,832,407.89	4.88	-18.68	主要系西盟物贸、善巨国际、亚通置业、环岛混凝土等公司收回货款 5040 万元所致；
存货	1,488,328,631.05	37.35	2,656,357,495.40	48.93	-43.97	主要系长兴岛 38#地块征收安置房项目结转成本 97405 万元所致；
固定资产	581,419,534.76	14.59	353,518,423.37	6.51	64.47	主要系长鸿兴通自持商业结转固定资产 23535 万元所致；
在建工程	145,204,654.44	3.64	67,410,261.05	1.24	115.40	主要系新能源新村风电项目投入增加 7106 万元所致；
使用权资产	15,990,204.49	0.40	18,452,047.79	0.34	-13.34	主要系计提折旧 246 万元所致；
短期借款	62,720,641.67	1.57	72,748,907.78	1.34	-13.78	主要系归还厦门国际银行短期贷款 1000 万元所致；
合同负债	968,184,742.82	24.29	2,030,959,507.16	37.41	-52.33	主要系长兴岛 38#地块征收安置房交付结转收入 106090 万元所致；
长期借款	196,780,317.74	4.94	148,741,008.95	2.74	32.30	主要系新能源项目投入贷款增加 4880 万元所致；
租赁负债	16,817,920.66	0.42	14,432,447.55	0.27	16.53	主要系应付租金增加 238 万元所致；

其他说明

无

2、 境外资产情况☐适用 ☒不适用**3、 截至报告期末主要资产受限情况**☐适用 ☒不适用**4、 其他说明**☐适用 ☒不适用**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**☒适用 ☐不适用

公司于 2026 年 1 月 27 日召开了第十一届董事会第 6 次会议，审议通过了《关于全资子公司上海亚通置业发展有限公司对控股子公司减资的议案》，亚通置业和长兴置业拟对长鸿兴通实施同比例减资，本次减资金额为 60,000 万元，其中亚通置业减资 36,000 万元，长兴置业减资 24,000 万元。减资完成后长鸿兴通注册资本将减少至人民币 51,800 万元，其中亚通置业持股 60%，长兴置业持股 40%。该议案于 2026 年 2 月 13 日提交公司 2026 年第一次临时股东会表决通过。

公司于 2026 年 5 月 13 日召开第十一届董事会第 9 次会议审议通过了《关于投资设立上海亚兴能源建设管理有限公司的议案》，根据公司经营发展的需要，公司全资子公司上海亚通置业发展有限公司拟出资设立上海亚兴能源建设管理有限公司，亚兴能源注册资本 1800.00 万元，亚通置业以货币出资人民币 1800.00 万元，占该公司注册资本的 100%。目前，该公司已注册成立，企业名称为上海亚鑫荟通新能源发展有限公司。

公司于 2026 年 6 月 5 日召开第十一届董事会第 10 次会议，审议通过了《关于对全资子公司上海环岛混凝土制品有限公司增资的议案》。公司用自有资金对环岛混凝土增资人民币 1,900 万元。增资完成后，环岛混凝土注册资本由 3,000 万元增加至 4,900 万元，仍为公司全资子公司。

(1)重大的股权投资☐适用 ☒不适用**(2)重大的非股权投资**☐适用 ☒不适用**(3)以公允价值计量的金融资产**☐适用 ☒不适用

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海亚通通信工程有限公司	子公司	通信工程的施工	50,000,000.00	207,884,427.81	168,148,122.70	11,160,321.83	-686,414.97	-707,017.28
上海亚通城市运营管理有限公司	子公司	物业管理、房地产经纪等	5,000,000.00	23,579,544.41	-23,724,123.97	5,764,064.32	1,493,830.05	1,493,830.21
上海亚通出租汽车有限公司	子公司	公路旅客运输	5,200,000.00	41,450,839.22	23,378,517.59	6,817,754.49	335,101.40	339,562.38
上海亚通生态农业发展有限公司	子公司	园林绿化工程、生态农业等	10,000,000.00	2,880,217.03	-3,182,925.47	0.00	-3,065.89	-3,065.89
上海亚通文化传播有限公司	子公司	广告设计制作与发布	2,000,000.00	21,140,010.16	19,874,970.47	530,511.98	-918,531.47	-918,531.47
上海亚通置业发展有限公司	子公司	房地产开发	195,080,000.00	553,464,845.66	240,970,438.29	232,183.36	-717,032.46	-486,697.76
上海西盟物贸有限公司	子公司	化工产品、建筑材料、装饰材料等	30,184,900.00	203,037,894.67	33,310,449.09	18,124,158.47	-847,130.54	-847,543.42
上海亚通实业有限公司	子公司	通信工程的施工	5,000,000.00	12,166,973.69	5,316,914.42	0.00	2,379.35	2,260.38
上海亚通和谐投资发展有限公司	子公司	房地产开发、销售	84,150,000.00	188,853,276.28	129,168,113.08	0.00	-2,509.41	-2,509.41
上海亨迪商务咨询有限公司	子公司	商务咨询、经济信息咨询	500,000.00	2,401,494.87	2,401,490.20	0.00	-148.44	-148.44
上海星瀛园林绿化工程有限公司	子公司	工程建设、农业咨询和技术服务	3,000,000.00	22,045,229.97	-2,656,244.65	312,523.80	198,825.30	198,825.30

上海亚瀛农业投资咨询有限公司	子公司	农业投资咨询、农业投资等	1,000,000.00	16,967,847.02	-5,513,771.81	524,904.74	-10,121.16	-10,121.16
上海崇明亚通出租汽车有限公司	子公司	公路旅客运输	20,000,000.00	4,466,925.48	-3,398,529.99	3,159,420.75	996,209.12	-996,209.12
上海亚锦资产经营管理有限公司	子公司	资产经营、实业投资、投资咨询	3,000,000.00	1,374,230.31	-2,813,974.19	1,174,670.64	-741,653.77	-742,440.11
上海物华假日酒店有限公司	子公司	住宿、自有房屋租赁	400,000.00	14,611,829.78	14,340,889.38	483,129.12	282,849.62	268,707.13
上海同瀛宏明房地产开发有限公司	子公司	房地产开发经营	10,000,000.00	156,877,611.88	148,503,542.78	209,523.81	-1,512,950.72	-1,514,819.05
上海善巨国际贸易有限公司	子公司	货物与技术的进出口业务	50,000,000.00	79,214,289.37	67,840,540.92	17,862,948.77	-335,958.09	-335,958.09
上海齐闵房地产开发有限公司	子公司	房地产开发经营	50,000,000.00	217,400,170.58	60,026,019.36	0.00	-66,955.86	-66,955.86
上海环岛混凝土制品有限公司	子公司	商品混凝土、混凝土制品及构件的生产、加工、销售	49,000,000.00	87,204,643.02	23,988,975.53	12,449,533.38	-4,545,479.90	-4,257,404.71
上海亚岛新能源科技有限公司	子公司	光伏发电	110,000,000.00	378,869,520.04	80,909,643.57	11,780,734.47	3,092,827.87	3,092,827.87
上海长鸿兴通房地产开发有限公司	子公司	房地产开发	1,118,000,000.00	2,411,919,360.33	638,241,630.45	1,060,904,462.24	68,143,694.68	51,103,557.70
上海瀛洲智慧新能源发展有限公司	子公司	新兴能源技术研发	5,000,000.00	4,364,612.25	4,364,612.25	0.00	3,891.54	3,891.54
上海泊岛酒店管理有限公司	子公司	酒店管理	1,000,000.00	2,462,921.36	-4,258,813.98	1,483,053.20	-3,509,830.92	-3,509,827.91
芜湖亚能新能源有限责任公司	子公司	光伏发电	6,000,000.00	16,092,990.71	7,207,545.83	782,349.21	330,646.79	326,299.62
上海亚申数维新能源发展有限公司	子公司	发电业务	3,000,000.00	46,573,820.41	12,251,162.18	2,715,587.91	878,368.96	878,368.96
上海亚横新能源有限公司	子公司	发电业务	45,000,000.00	9,994.00	-6.00	0.00	-6.00	-6.00

上海亚鑫荟通新能源发展有限公司	子公司	发电业务	18,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-----------------	-----	------	---------------	------	------	------	------	------

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

☒适用 ☐不适用

政策风险：各地因城施策，完善房地产调控，政策空间正在逐步释放，方向逐步明确。

市场风险：房地产市场处于深度调整、持续复苏的过程中，市场存在不确定性。

经营风险：公司正处于转型发展的关键阶段，对公司经营管理的要求更高，公司核心技术人才短缺，现有的人才储备还不能满足公司转型发展的需要。

财务风险：公司主要业务为房地产开发，属于资金密集型行业，公司面临的资金压力较大。

(二) 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

☐适用 ☒不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

☐适用 ☒不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☒本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☐本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

☐适用 ☒不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内：									
起诉 (申请) 方	应诉（被 申请）方	承担 连带 责任 方	诉讼 仲裁 类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼 (仲裁) 涉及金 额	诉讼 (仲裁) 是否形 成预计 负债及 金额	诉讼 (仲 裁)进 展情 况	诉讼 (仲 裁)审 理结 果及 影响	诉讼 (仲 裁)判 决执 行情 况
上海君 阳建设 发展有 限公司	被告一： 江西中浩 建设工程 有限公司 被告二： 上海亚通 置业发展 有限公司		民 事 诉讼	诉讼状的事实和理由：2021年6月份，原告与被告一签署了壹份《保温工程施工专业分包合同》(以下简称“合同”)，由原告为被告一承建的“崇明区堡镇 CMS12-0002 单元 25-05 地块动迁安置房”项目，负责实施“外墙内保温工程”。合同暂估金额人民币 1871274 元。上述合同签订后，原告按约积极履行合同义务。涉案项目也已于 2022 年 11 月 10 日竣工验收备案。但是，被告一并未按照合同第十二条工程价款支付及结算方式，履行相应的付款义务，且严重逾期。经结算，涉案工程专业分包结算款应为 5099593.58 元。截止今日，被告一已经支付工程款 1614815.24 元，尚结欠原告工程款 3484778.34 元。期间，原告多次联系催讨，未果。另外，被告二作为案涉工程的建设单位，与被告一之间存在总包合同关系。根据原告了解，被告二至今仍欠付被告一工程款，且该欠付金额已超过被告一拖欠原告的工程款数额。诉讼请求:1.请求判令被告一支付原告工程款人民币 3484778.34 元;2.请求判令被告一支付原告逾期支付工程款的利息损失，以 1954900.27 元为基数，按 1.5 倍 LPR 标准，从 2022 年 11 月 11 日起算至实际清偿之日止，以 1376890.26 元为基数，按 1.5 倍 LPR 标准，从 2023 年 1 月 1 日起算至实际清偿之日止;3.请求判令被告二在欠付被告一工程款范围内对上述债务承担连带付款责任;4.请求判令二被告承担本案全部诉讼费用。	3,484,778.34		庭 审 阶段		
赵燕虎	被告一： 上海西盟		民 事 诉讼	诉讼状的事实和理由：原告与案外人袁兴旺均系徐州市循环经济产业园安置房二期工程项目(以下简称“项目”)的实际施工人，其中原告系项目	4,284,846.80		原 告 撤诉		

	物贸有限公司 被告二： 郭文 被告三： 南京久鼎 建筑工程有限公司			东区的实际施工人，袁兴旺是项目中西区的实际施工人，两人共同以多家公司名义(含被告三久鼎公司)与项目总包单位中国核工业华兴建设有限公司(以下称“华兴公司”)签订管桩等多项采购合同及租赁合同，两人并按东区、中西区各自使用量分别投入、收回相应资金及按照投入资金比例分配相关利润。关于项目的钢筋供应业务，因总包单位华兴公司的管理要求，项目所需钢筋必须由其合格供应商供应，于是原告、袁兴旺在经人介绍下找到被告一即西盟公司合作。2021年2月24日，原告、袁兴旺共同委托久鼎公司以其名义与西盟公司签订《合作协议》，约定借用西盟公司合格供应商的资质向项目供应钢筋，西盟公司并指定被告二即郭文的账户为货款押金收款账户。合作过程中，西盟公司要求原告、袁兴旺先向其支付钢筋采购款作为货款押金，待其从华兴公司处结算后再将货款押金退还原告、袁兴旺。原告按西盟公司要求预先支付了货款押金，但项目钢筋供货全部完成后，截至2022年9月13日，西盟公司仍欠原告货款押金385万元未退还。原告认为，西盟公司无权扣押原告货款押金不退还，原告按西盟公司要求将货款押金支付至郭文个人账户，视为已向西盟公司支付了货款押金，现钢筋供应早已完成，华兴公司处的货款亦已结算完毕，西盟公司应向原告退还全部剩余货款押金。郭文作为货款押金的实际收款人，对西盟公司的退还义务应承担连带责任。现被告一、被告二拒不退还案涉货款押金，给原告造成了巨大损失，久鼎公司作为受托人对此应承担赔偿责任。为此，原告现向贵院提起诉讼，请求判如所请。诉讼请求：1.判令被告一向原告退还货款押金3850000元，并赔偿逾期退还利息损失434846.80元；以上合计4,284,846.80元。2.判令被告二对被告一上述退还货款押金及赔偿逾期退还利息损失的责任承担连带责任；3.判令被告三在被告一、被告二未能退还货款押金及赔偿逾期退还利息损失的范围内对原告的损失承担赔偿责任；4.判令三被告承担本案的诉讼费用。					
南京久鼎建筑工程有限公司	被告一： 上海西盟物贸有限公司 被告二：		民 事 诉 讼	诉讼状的事实与理由：原告与案外人赵燕虎系徐州市循环经济产业园安置房二期项目(以下简称“项目”)的实际施工人，其中原告系项目中西区的实际施工人，赵燕虎系项目东区的实际施工人。两人按照东区、中西区各自使用量分别投入、收回相应资金及按照投入资金比例分配相关利润。关于项目钢筋供应业务，应总包中核华兴建设有限公司的管理要	3,945,358.00		庭 审 阶 段		

	郭文 被告三： 上海迪稼 实业发展 有限公司 被告四： 上海矿文 贸易有限公司			求，需要由其公司供应商库中的单位供应，于是原告经中核华兴内部人员介绍，通过其内部供应商库中留存的联系电话与西盟公司取得联系并合作。2021年2月24日原告与被告西盟公司，就徐州市循环经济产业园安置房二期项目钢筋采购签订《合作协议》，约定借用西盟公司名义与项目总包中核华兴签订钢筋采购合同，西盟公司收取15元每吨的费用，利润归原告久鼎公司。合作过程中，原告和案外人赵燕虎分别就项目中西区和东区所需钢筋向被告支付货款押金，供被告购买钢筋，并供货给中核华兴徐州项目，待西盟公司与中核华兴结算后，再将货款押金退还给原告、赵燕虎。现项目钢筋供应早已完成，总包中核华兴的钢筋款也已经支付完。但是至今，被告仍欠原告垫付的项目中西区钢筋货款押金329万未返还，利润386941元未支付。被告二郭文系中核华兴供应商库中联系电话的实际控制人，也是被告一西盟公司的业务经理，代表西盟公司与原告签订合同，同时作为货款押金的实际收款人，其自愿承担连带责任。被告三迪稼公司、被告四矿文公司系自愿加入债务，并承诺承担连带清偿责任。因各被告均未履行退款义务，多次沟通未果，故起诉至法院，请求法院判如所请。 诉讼请求：1、判令被告一西盟公司向原告久鼎公司退还货款押金3290000元、利润386941元，以及资金占用利息268417元(以3676941元为基数，以LPR的2倍计算，自2022年9月13日起计算至还清时止，暂计算至2023年9月13日，即利息为$3676941 \times 3.65\% \times 2 = 268417$元)，合计3945358元。2、判令被告二郭文、被告三迪稼公司、被告四矿文公司对上述第一项诉讼请求承担连带清偿责任；3、判令本案的诉讼费和保全费用由四被告共同承担。					
--	--	--	--	---	--	--	--	--	--

(三) 其他说明

□适用 √不适用

八、上市公司及其董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

☐适用 ☒不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	20,301
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记 或冻结情况		股东性 质
					股份 状态	数 量	
崇明区国有资产监督管理委员会	0	114,341,751	32.51	96,753,547	无		国有法人
高盛国际一自有资金	1,959,105	3,206,349	0.91		无		未知
王芳	1,896,400	2220000	0.63		无		境内自然人
中国工商银行股份有限公司—中证上海国企交易型开放式指数证券投资基金	204,700	1,743,192	0.50		无		未知
中国建设银行股份有限公司—诺安多策略混合型证券投资基金	-237,700	1,614,900	0.46		无		未知
BARCLAYS BANK PLC	651,514	1,535,338	0.44		无		未知
凤鸣	-420,000	1,500,000	0.43		无		境内自然人
唐鑫	-122,800	1,350,000	0.38		无		境内自然人
杨国政	-109,900	1,320,000	0.38		无		境内自然人
中国建设银行股份有限公司—华夏新锦绣灵活配置混合型证券投资基金	721,600	1,283,400	0.36		无		未知
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
崇明区国有资产监督管理委员会	17,588,204	人民币普通股	17,588,204				
高盛国际一自有资金	3,206,349	人民币普通股	3,206,349				
王芳	2,220,000	人民币普通股	2,220,000				

中国工商银行股份有限公司—中证上海国企交易型开放式指数证券投资基金	1,743,192	人民币普通股	1,743,192
中国建设银行股份有限公司—诺安多策略混合型证券投资基金	1,614,900	人民币普通股	1,614,900
BARCLAYS BANK PLC	1,535,338	人民币普通股	1,535,338
凤鸣	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
唐鑫	1,350,000	人民币普通股	1,350,000
杨国政	1,320,000	人民币普通股	1,320,000
中国建设银行股份有限公司—华夏新锦绣灵活配置混合型证券投资基金	1,283,400	人民币普通股	1,283,400
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	无		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☒适用 ☐不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	崇明区国有资产监督管理委员会	96,753,547	2010-12-07		2010 年 12 月 7 日限售股票可以全部流通。因崇明区国有资产监督管理委员会至今尚未提出限售流通申请，故未办理相关手续。
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
施俊	董事长	0	0	0	无
翟云云	董事、总经理	0	0	0	无

顾奔	职工董事	0	0	0	无
严焯霞	董事	0	0	0	无
耿建涛	独立董事	0	0	0	无
张振侯	独立董事	0	0	0	无
谢招煌	独立董事	0	0	0	无
顾培	副总经理	0	0	0	无
王宇华	副总经理	0	0	0	无
雷焯	副总经理、董事会秘书	0	0	0	无

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：上海亚通股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,015,133,011.99	1,251,837,465.77
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			2,000,000.00
应收账款		215,368,339.43	264,832,407.89
应收款项融资			
预付款项		11,586,249.58	37,205,888.24
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		54,851,742.55	293,392,531.07
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,488,328,631.05	2,656,357,495.40
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		29,764,531.47	44,611,815.73
流动资产合计		2,815,032,506.07	4,550,237,604.10
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		272,027.26	266,224.79
长期股权投资		79,148,979.42	79,151,172.05
其他权益工具投资		90,461,065.43	88,835,454.30
其他非流动金融资产			
投资性房地产		186,424,669.36	190,876,034.68
固定资产		581,419,534.76	353,518,423.37
在建工程		145,204,654.44	67,410,261.05
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		15,990,204.49	18,452,047.79
无形资产		18,162,708.34	18,457,297.72
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉		18,875,678.92	18,875,678.92
长期待摊费用		23,006,825.84	27,552,691.40
递延所得税资产		11,177,586.80	11,027,405.24
其他非流动资产			3,826,826.63
非流动资产合计		1,170,143,935.06	878,249,517.94
资产总计		3,985,176,441.13	5,428,487,122.04
流动负债：			
短期借款		62,720,641.67	72,748,907.78
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,103,014,379.33	1,230,735,744.81
预收款项		637,987.89	186,438.16
合同负债		968,184,742.82	2,030,959,507.16
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		12,398,383.35	18,258,023.41
应交税费		13,875,614.05	14,373,765.07
其他应付款		212,787,143.24	197,531,922.27
其中：应付利息			
应付股利		1,035,734.28	1,035,734.28
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		12,421,612.15	16,926,655.04
其他流动负债		86,567,232.16	184,826,182.47
流动负债合计		2,472,607,736.66	3,766,547,146.17
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		196,780,317.74	148,741,008.95
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		16,817,920.66	14,432,447.55
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			

递延所得税负债		16,647,865.31	16,988,993.02
其他非流动负债			
非流动负债合计		230,246,103.71	180,162,449.52
负债合计		2,702,853,840.37	3,946,709,595.69
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		351,764,064.00	351,764,064.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		60,763,161.14	60,763,161.14
减：库存股			
其他综合收益		37,321,507.41	36,145,896.28
专项储备		655,387.42	409,982.35
盈余公积		79,909,619.08	79,909,619.08
一般风险准备			
未分配利润		457,699,406.23	438,715,182.57
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		988,113,145.28	967,707,905.42
少数股东权益		294,209,455.48	514,069,620.93
所有者权益（或股东权益）合计		1,282,322,600.76	1,481,777,526.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,985,176,441.13	5,428,487,122.04

公司负责人：施俊 主管会计工作负责人：翟云云 会计机构负责人：曹明

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：上海亚通股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		46,821,980.72	51,844,456.75
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		7,537,448.37	
应收款项融资			
预付款项		1,399.30	1,399.30
其他应收款		230,636,700.71	257,743,250.79
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产			
流动资产合计		284,997,529.10	309,589,106.84
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		516,980,674.59	489,966,974.59
其他权益工具投资		89,961,065.43	88,785,454.30
其他非流动金融资产			
投资性房地产		173,160,514.59	176,831,260.47
固定资产		2,140,463.99	2,429,988.25
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		79,218.00	105,624.00
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		183,839.23	183,839.23
其他非流动资产			
非流动资产合计		782,505,775.83	758,303,140.84
资产总计		1,067,503,304.93	1,067,892,247.68
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,294,664.59	1,206,740.38
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		5,170,992.67	4,728,624.00
应交税费		864,209.45	635,857.72
其他应付款		305,094,523.15	304,366,243.15
其中：应付利息			
应付股利		1,035,734.28	1,035,734.28
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		312,424,389.86	310,937,465.25
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		12,414,094.48	12,414,094.48
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,414,094.48	12,414,094.48
负债合计		324,838,484.34	323,351,559.73
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		351,764,064.00	351,764,064.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		66,432,758.26	66,432,758.26
减：库存股			
其他综合收益		37,621,507.41	36,445,896.28
专项储备			
盈余公积		79,909,619.08	79,909,619.08
未分配利润		206,936,871.84	209,988,350.33
所有者权益（或股东权益）合计		742,664,820.59	744,540,687.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,067,503,304.93	1,067,892,247.68

公司负责人：施俊

主管会计工作负责人：翟云云

会计机构负责人：曹明

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		1,154,036,526.91	212,102,647.81
其中：营业收入		1,154,036,526.91	212,102,647.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,097,333,344.20	220,240,468.50
其中：营业成本		1,051,608,176.53	184,618,773.59
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		3,599,035.93	1,795,267.46
销售费用		7,305,278.49	114,233.09
管理费用		32,669,384.16	28,698,650.63

研发费用			
财务费用		2,151,469.09	5,013,543.73
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		772,158.51	373,361.03
投资收益（损失以“-”号填列）		-2,192.63	-176,944.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,901,573.77	-941,856.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		112,024.32	-15,858.74
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		55,683,599.14	-7,015,406.40
加：营业外收入		22,143.87	302,223.07
减：营业外支出		412.88	31,471.36
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		55,705,330.13	-6,744,654.69
减：所得税费用		16,581,271.92	1,838,792.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		39,124,058.21	-8,583,447.68
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		18,984,223.66	-10,315,408.59
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		20,139,834.55	1,731,960.91
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			

(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		39,124,058.21	-8,583,447.68
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		18,984,223.66	-10,315,408.59
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		20,139,834.55	1,731,960.91
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0540	-0.0293
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0540	-0.0293

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

公司负责人：施俊

主管会计工作负责人：翟云云

会计机构负责人：曹明

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入		9,975,519.63	7,454,255.45
减：营业成本		3,773,012.40	3,878,131.68
税金及附加		749,831.12	732,946.72
销售费用			
管理费用		11,082,167.50	10,157,852.69
研发费用			
财务费用		-100,452.94	1,292,613.70
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		31,162.39	35,730.90
投资收益（损失以“-”号填列）		3,140,500.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		718,653.57	100,361.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		24,550.64	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,051,478.99	-8,671,919.98
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,051,478.99	-8,671,919.98
减：所得税费用			-849,104.52
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,051,478.99	-7,822,815.46
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-3,051,478.99	-7,822,815.46
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：施俊

主管会计工作负责人：翟云云

会计机构负责人：曹明

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		171,541,607.45	287,644,863.38
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		8,172,088.91	1,725,036.03
收到其他与经营活动有关的现金		20,847,825.28	77,583,858.78
经营活动现金流入小计		200,561,521.64	366,953,758.19
购买商品、接受劳务支付的现金		253,886,787.09	450,751,648.56
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		41,531,078.82	41,273,137.60

支付的各项税费		54,021,468.88	51,817,774.19
支付其他与经营活动有关的现金		55,549,918.52	304,503,859.47
经营活动现金流出小计		404,989,253.31	848,346,419.82
经营活动产生的现金流量净额		-204,427,731.67	-481,392,661.63
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			290,689.38
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			490,565.70
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			781,255.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		65,456,285.69	85,921,903.03
投资支付的现金		450,000.00	6,050,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		65,906,285.69	91,971,903.03
投资活动产生的现金流量净额		-65,906,285.69	-91,190,647.95
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		66,939,142.27	81,157,706.40
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		66,939,142.27	81,157,706.40
偿还债务支付的现金		26,258,754.65	166,940,257.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,539,332.46	4,896,143.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		425,000.00	225,000.00
筹资活动现金流出小计		29,223,087.11	172,061,401.47
筹资活动产生的现金流量净额		37,716,055.16	-90,903,695.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		1,246,345,543.31	1,139,493,183.83
六、期末现金及现金等价物余额		1,013,727,581.11	476,006,179.18

公司负责人：施俊

主管会计工作负责人：翟云云

会计机构负责人：曹明

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,008,224.00	9,959,200.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		36,215,933.68	375,949,495.20
经营活动现金流入小计		39,224,157.68	385,908,695.20

购买商品、接受劳务支付的现金		3,567.28	
支付给职工及为职工支付的现金		7,349,498.59	7,028,534.97
支付的各项税费		1,108,636.31	1,688,673.43
支付其他与经营活动有关的现金		11,906,132.53	80,049,442.54
经营活动现金流出小计		20,367,834.71	88,766,650.94
经营活动产生的现金流量净额		18,856,322.97	297,142,044.26
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		3,140,500.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			1,427.59
投资活动现金流入小计		3,140,500.00	1,427.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,599.00	94,333.00
投资支付的现金		27,013,700.00	49,600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		27,019,299.00	49,694,333.00
投资活动产生的现金流量净额		-23,878,799.00	-49,692,905.41
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			55,976,322.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			1,080,055.54
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			57,056,377.76
筹资活动产生的现金流量净额			-57,056,377.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		51,844,456.75	40,120,597.64
六、期末现金及现金等价物余额			
		46,821,980.72	230,513,358.73

公司负责人：施俊

主管会计工作负责人：翟云云

会计机构负责人：曹明

合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	351,764,064.00				60,763,161.14		36,145,896.28	409,982.35	79,909,619.08		438,715,182.57		967,707,905.42	514,069,620.93	1,481,777,526.35
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	351,764,064.00				60,763,161.14		36,145,896.28	409,982.35	79,909,619.08		438,715,182.57		967,707,905.42	514,069,620.93	1,481,777,526.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							1,175,611.13	245,405.07			18,984,223.66		20,405,239.86	-219,860,165.45	-199,454,925.59
（一）综合收益总额							1,175,611.13				18,984,223.66		20,159,834.79	20,139,834.55	40,299,669.34
（二）所有者投入和减少资本														-240,000,000.00	-240,000,000.00
1. 所有者投入的普通股														-240,000,000.00	-240,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															

1. 提取盈余公 积															
2. 提取一般风 险准备															
3. 所有者 （或股东）的分 配															
4. 其他															
（四）所有者权 益内部结转															
1. 资本公积转 增资本（或股 本）															
2. 盈余公积转 增资本（或股 本）															
3. 盈余公积弥 补亏损															
4. 设定受益计 划变动额结转留 存收益															
5. 其他综合收 益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备							245,405.07						245,405.07		245,405.07
1. 本期提取							245,405.07						245,405.07		245,405.07
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余 额	351,764,064.00	0	0	0	60,763,161.14		37,321,507.41	655,387.42	79,909,619.08	0	457,699,406.23	0	988,113,145.28	294,209,455.48	1,282,322,600.76

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	351,764,064.00				60,763,161.14		20,832,279.80		79,909,619.08		424,455,599.83		937,724,723.85	487,515,609.00	1,425,240,332.85

加：会计政策变更														
前期差错更正										-133,430.00		-133,430.00		-133,430.00
其他														
二、本年期初余额	351,764,064.00				60,763,161.14		20,832,279.80		79,909,619.08		424,322,169.83		937,591,293.85	487,515,609.00 1,425,106,902.85
三、本期增减变动 金额（减少以“-”号 填列）							3,297,125.00				-10,315,408.59		-7,018,283.59	1,731,960.91 -5,286,322.68
（一）综合收益总 额							3,297,125.00				-10,315,408.59		-7,018,283.59	1,731,960.91 -5,286,322.68
（二）所有者投入 和减少资本														
1．所有者投入的普 通股														
2．其他权益工具持 有者投入资本														
3．股份支付计入所 有者权益的金额														
4．其他														
（三）利润分配														
1．提取盈余公积														
2．提取一般风险准 备														
3．对所有者（或股 东）的分配														
4．其他														
（四）所有者权益 内部结转														
1．资本公积转增资 本（或股本）														
2．盈余公积转增资 本（或股本）														
3．盈余公积弥补亏 损														
4．设定受益计划变 动额结转留存收益														
5．其他综合收益结 转留存收益														
6．其他														
（五）专项储备														
1．本期提取														
2．本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	351,764,064.00				60,763,161.14		24,129,404.80		79,909,619.08		414,006,761.24		930,573,010.26	489,247,569.91 1,419,820,580.17

公司负责人：施俊

主管会计工作负责人：翟云云

会计机构负责人：曹明

母公司所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	351,764,064.00				66,432,758.26		36,445,896.28		79,909,619.08	209,988,350.33	744,540,687.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	351,764,064.00				66,432,758.26		36,445,896.28		79,909,619.08	209,988,350.33	744,540,687.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							1,175,611.13			-3,051,478.49	-1,875,867.36
（一）综合收益总额							1,175,611.13			-3,051,478.49	-1,875,867.36
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	351,764,064.00				66,432,758.26		37,621,507.41		79,909,619.08	206,936,871.84	742,664,820.59

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	351,764,064.00				61,232,004.20		21,132,279.80		79,909,619.08	227,816,482.03	741,854,449.11
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	351,764,064.00				61,232,004.20		21,132,279.80		79,909,619.08	227,816,482.03	741,854,449.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,200,754.06		3,297,125.00			-7,822,815.46	675,063.60
（一）综合收益总额							3,297,125.00			-7,822,815.46	-4,525,690.46
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					5,200,754.06						5,200,754.06
四、本期期末余额	351,764,064.00				66,432,758.26		24,429,404.80		79,909,619.08	219,993,666.57	742,529,512.71

公司负责人：施俊

主管会计工作负责人：翟云云

会计机构负责人：曹明

三、公司基本情况

1、公司概况

☒适用 ☐不适用

上海亚通股份有限公司(以下简称“本公司”)为境内公开发行 A 股并在上海证券交易所上市的股份有限公司。1993 年 11 月 19 日正式在证券交易所上市。统一社会信用代码为 91310000132221817R, 公司的营业执照: 310000000024218。

本公司现注册资本为人民币 35,176.41 万元, 注册地址为上海市崇明区八一路 1 号。

公司从事的主要经营活动: 房地产开发经营, 建筑劳务分包, 建设工程施工, 金属材料销售, 光伏设备及元器件销售等。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

☒适用 ☐不适用

本财务报表以持续经营为基础列报, 本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

☐适用 ☒不适用

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

☒适用 ☐不适用

本公司以 12 个月作为一个营业周期, 并以其作为资产和负债的流动性划分标准

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☐适用 ☒不适用

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

☒适用 ☐不适用

企业合并, 是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制, 且该控制并非暂时性的, 为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并, 在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一

方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。通常包括母公司拥有其半数以上的表决权的被投资单位和公司虽拥有其半数以下的表决权但通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上表决权；根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营决策；有权任免被投资单位的董事会的多数成员；在被投资单位董事会占多数表决权。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、14“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

✓适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，

以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

9、 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上年年末未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

上年年末数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

12、 应收票据

☐适用 ☒不适用

13、 应收账款

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
逾期账龄组合	本组合以应收款项的逾期账龄作为信用风险特征。
信用风险极低的应收账款	本组合为政府部门的应收款项。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

对于按账龄划分组合的应收账款，账龄自确认之日起计算。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

14、 应收款项融资

□适用 √不适用

15、 其他应收款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
关联方组合	本公司的子公司往来款项。
保证金类组合	本组合为日常经营活动中应收取的各类保证金类款项。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

16、 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括开发产品、开发成本、合同履约成本、原材料、库存商品、低值易耗品等。

(2) 存货的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、开发成本、加工成本和其他成本。

a. 开发用土地按取得时实际成本入账。在项目开发时，按开发项目建筑面积分摊计入开发项目的开发成本，不单独计算建筑面积的部分不分摊土地成本。公共配套设施按实际发生额核算，能够认定到所属开发项目的公共配套设施，直接计入所属开发项目的开发成本；不能直接认定的公共配套设施先在开发成本中单独归集，在公共配套设施项目竣工决算时，该单独归集的开发成本按开发产品销售面积分摊并计入各受益开发项目中去。

b. 存货的计价方法，存货于取得时按成本入账。开发成本和开发产品的成本包括土地成本、建筑成本、资本化利息、其他直接和间接开发费用。开发产品结转成本时按实际成本核算。建筑

成本中包含的公共配套设施成本是指政府有关部门批准的公共配套项目，如道路等发生的支出，列入开发成本，按成本核算对象和成本项目进行明细核算。

c. 应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。

d. 投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

e. 非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的存货以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入存货的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本，不确认损益。

f. 债务重组取得债务人用以清偿债务的存货，按其公允价值入账，重组债权的账面余额与受让存货的公允价值之间的差额，计入当期损益。

g. 同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按其在被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按其公允价值确定其入账价值。

h. 企业提供劳务的，所发生的从事劳务提供人员的直接人工和其他直接费用以及可归属的间接费用，计入存货成本。

存货发出时按加权平均法或个别认定法计价。

(3) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

☒适用 ☐不适用

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

对每个拟开发产品和在建开发产品达到完工状态时将要发生的建造成本作出最新估计，并估算每个存货项目的预期未来净售价（参考附近地段房地产项目的最近交易价格）和未来销售费用以及相关销售税金等。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

☐适用 ☒不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐适用 ☒不适用

17、 合同资产

☐适用 ☒不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

☒适用 ☐不适用

公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交

易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重大比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☐适用 ☒不适用

终止经营的认定标准和列报方法

☒适用 ☐不适用

终止经营是指满足下列条件之一、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个独立的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

公司在利润表中列报相关终止经营损益并在附注披露终止经营的影响。

19、 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

共同部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被

合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

20、 投资性房地产

（1）如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量，对按照成本模式计量的投资性房地产-出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行：

类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧(摊销)率(%)
建筑物	30-40	4	2.4-3.2
土地使用权	30-50	-	2-3.33

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

21、 固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1). 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2). 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	2--50	4	1.92--48
机器设备	直线法	2	4	48
码头	直线法	15--50	4	1.92--6.4
光伏设备	直线法	25	0	4
运输工具	直线法	3--6	4	16--32
办公及其他设备	直线法	3--35	4	2.74--32
道路	直线法	3--60	4	1.6--32

22、 在建工程

√适用 □不适用

在建工程项目按建造该资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按

本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	满足建筑完工验收标准
机器设备	安装调试后达到预定可使用状态
在建光伏设备	安装调试后达到预定可使用状态

23、 借款费用

☒ 适用 ☐ 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；建造或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

24、 生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、 油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

26、 无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

☒ 适用 ☐ 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

有限使用寿命的无形资产项目的使用寿命、确定依据及摊销方法如下：

土地使用权按国家主管部门批准使用年限平均摊销。

采矿权按国家主管部门许可开采年限平均摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段；开发阶段为在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、27“长期资产减值”。

27、 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、使用权资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间，即使价值得以恢复，也不予转回已确认的资产减值损失。

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

29、 合同负债

√适用 □不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

30、 职工薪酬**(1) 短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

□适用 √不适用

31、 预计负债

√适用 □不适用

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

32、 股份支付

□适用 √不适用

33、 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

34、 收入**(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

①各业务类型收入确认和计量一般原则

合同开始日，本公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

2) 客户能够控制本公司履约过程中在建商品或服务。

3) 本公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

1) 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

5) 客户已接受该商品。

6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，参照本公司承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，作为可变对价处理。

本公司应付客户（或向客户购买本公司商品的第三方）对价的，将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

②各业务类型收入确认和计量具体政策

本公司业务类型包括：房地产销售、商品销售、工程施工和酒店服务等。各业务类型具体收

入确认和计量政策如下：

1) 房地产销售

房地产销售在房产完工并验收合格，达到销售合同约定的交付条件，在客户取得相关商品或服务控制权时点，确认销售收入的实现。

2) 销售商品

在客户取得相关商品控制权时点，确认销售收入的实现。

3) 工程施工

本公司与客户之间的提供工程施工服务合同通常包含提供工程施工服务履约义务，由于本公司履约过程中，客户能够控制本公司履约过程中在建商品或服务，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

4) 酒店客房服务

本公司对于酒店客房服务收入采用产出法确定履约进度，即根据已转移给客户的商品或服务对于客户的价值确定履约进度。

(2) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、 合同成本

☒适用 ☐不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- (2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- (3) 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36、 政府补助

☒适用 ☐不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计

量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：企业合并；直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

a) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支

付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

②租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

39、其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

40、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

□适用 √不适用

(2) 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、 其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳增值税、消费税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☐适用 ☒不适用

2、 税收优惠

☒适用 ☐不适用

本公司下属子公司上海亚通生态农业发展有限公司、上海星瀛农业投资咨询有限公司和上海亚瀛农业投资咨询有限公司，从事种植业业务，按我国有关税法的规定，种植业收入免缴增值税和企业所得税。

3、 其他

☒适用 ☐不适用

本公司运输收入，简易征收增值税，按应税收入的 3%计缴增值税。其中上海崇明亚通出租汽车有限公司及上海亚通出租汽车有限公司均按营业收入的 3%计缴。

本公司租赁不动产，出租其 2016 年 4 月 30 日前取得的不动产，选择适用简易计税方法，按照 5%的征收率计算应纳税额。

应税各类工程施工收入的 3%、6%和 9%计缴增值税。

本公司下属子公司上海同瀛宏明房地产开发有限公司销售自行开发的房地产老项目，选择适用简易计税方法按照 5%的征收率计税。

本公司下属子公司上海亚通和谐投资发展有限公司销售自行开发的房地产老项目，选择适用简易计税方法按照 5%的征收率计税。

本公司下属子公司上海亚通出租汽车有限公司、上海崇明亚通出租汽车有限公司、上海亚通文化传播有限公司、上海物华假日酒店有限公司、上海亚通城市运营管理有限公司、上海亚通实业有限公司、上海亨迪投资咨询有限公司、上海亚锦资产经营管理有限公司、上海亚通生态农业发展有限公司、上海瀛洲智慧新能源发展有限公司、芜湖亚能新能源有限责任公司、上海亚申数维新能源发展有限公司、上海泊岛酒店管理有限公司于 2025 年度减按 25%确认应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

本公司下属子公司上海亚岛新能源科技有限公司、芜湖亚能新能源有限责任公司、上海亚申数维新能源发展有限公司属于国家重点扶持的公共基础设施项目，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第 1 年至第 3 年免征企业所得税，第 4 年至第 6 年减半征收企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	10,813.25	16,935.21
银行存款	128,772,198.74	579,531,529.83
其他货币资金	886,350,000.00	672,289,000.73
存放财务公司存款		
合计	1,015,133,011.99	1,251,837,465.77
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

无

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		2,000,000.00
商业承兑票据		
减：坏账准备		
合计		2,000,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：
☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	101,413,047.18	162,859,170.69
1 年以内（含 1 年）小计	101,413,047.18	162,859,170.69
1 至 2 年	39,068,359.26	94,289,528.47
2 至 3 年	75,418,174.00	13,032,611.08
3 年以上		
3 至 4 年	11,048,146.29	8,650,345.23
4 至 5 年	1,848,608.42	331,076.45
5 年以上	7,939,115.02	5,188,962.50
合计	236,735,450.17	284,351,694.42

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	80,215,604.32	33.88	9,820,771.31	12.24	70,394,833.01	84,812,597.48	29.83	8,100,012.35	9.55	76,712,585.13
其中：										
按组合计提坏账准备	156,519,845.85	66.12	11,616,339.43	15.57	144,903,506.42	199,539,096.94	70.17	11,419,274.18	5.72	188,119,822.76
其中：										
账龄组合	68,346,545.87	28.87	7,295,096.37	10.67	61,051,449.50	76,125,478.64	26.77	7,698,923.96	10.11	
逾期账龄组合	88,173,299.98	37.25	4,321,243.06	4.90	83,852,056.92	123,413,618.30	43.40	3,720,350.22	3.01	
信用风险极低的应收 账款组合										
合计	236,735,450.17	100.00	21,437,110.74		215,298,339.43	284,351,694.42	100.00	19,519,286.53		264,832,407.89

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海崇明土地发展有限公司	70,278,148.09	1,565,562.96	2.23%	预计不可收回 2.23%
上海首弘物资有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00%	预计收不回
上海中铁通信信号国际工程有限公司	2,489,076.06	2,489,076.06	100.00%	预计收不回
上海市住宅建设发展中心	1,699,240.28	16,992.40	1.00%	预计不可收回 1%
上海益品果蔬农业合作社	648,403.00	648,403.00	100.00%	预计收不回
上海飘香酿造股份有限公司	66,736.89	66,736.89	100.00%	预计收不回
上海通旖医疗管理有限公司	14,000.00	14,000.00	100.00%	预计收不回
前卫村村民委员会	10,000.00	10,000.00	100.00%	预计收不回
上海景博厨房设备有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00%	预计收不回
合计	80,215,604.32	9,820,771.31	12.24%	

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	44,668,471.67	422,633.22	0.95
1-2 年	5,684,644.52	1,136,928.90	20.00
2-3 年	4,680,636.02	1,223,904.95	26.15
3 年以上	13,312,793.66	4,511,629.30	33.89
合计	68,346,545.87	7,295,096.37	10.67

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

组合计提项目: 逾期账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	17,100,149.10	132,617.28	0.78
逾期 3 个月以内	12,264,552.07	122,645.52	1.00
逾期 3-6 个月	17,694,930.43	353,898.61	2.00
逾期 6 个月以上	41,113,668.38	3,712,081.66	9.03
合计	88,173,299.98	4,321,243.06	4.90

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	8,100,012.35	1,720,758.96				9,820,771.31
账龄组合	7,698,923.96	-403,827.59				7,295,096.37
逾期账龄组合	3,720,350.22	600,892.84				4,321,243.06
信用风险极低的应收账款组合						
合计	19,519,286.53	1,917,824.21				21,437,110.74

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海崇明土地发展有限公司	70,278,148.09		70,278,148.09	29.69	1,565,562.96
上海建工集团股份有限公司	56,930,196.73		56,930,196.73	24.05	3,789,403.75
上海隧道工程有限公司	19,447,083.48		19,447,083.48	8.21	418,416.01

中建八局发展建设有限公司	8,351,986.46		8,351,986.46	3.53	2,584,707.90
上海得憩建设科技有限公司	6,375,430.91		6,375,430.91	2.69	72,697.50
合计	161,382,845.67		161,382,845.67	68.17	8,430,788.12

其他说明

无

其他说明：

☒适用 ☐不适用

本报告期末应收账款中无持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、合同资产

(1) 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(5) 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

☐适用 ☒不适用

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

(8) 其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	4,432,557.98	38.26	37,204,488.94	99.99
1 至 2 年	7,152,292.30	61.73	1,399.30	0.01
2 至 3 年	1,399.30	0.01		
3 年以上				
合计	11,586,249.58	100.00	37,205,888.24	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
上海桃李建筑材料有限公司	7,152,292.30	61.73
华安保险有限公司	1,261,166.71	10.89
中国人民财产保险股份有限公司上海市分公司	758,049.50	6.54
上海福于嘉供应链管理有限公司	705,174.46	6.09
国任财产保险股份有限公司上海分公司	286,552.00	2.47
合计	10,163,234.97	87.72

其他说明：

无

其他说明

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告年末预付款项中无持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

9、其他应收款

项目列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	54,851,742.55	293,392,531.07
合计	54,851,742.55	293,392,531.07

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 重要逾期利息

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 坏账准备的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	6,545,726.52	255,004,733.50
1 年以内 (含 1 年) 小计	6,545,726.52	
1 至 2 年	16,131,639.82	28,232,857.34
2 至 3 年	31,677,586.45	781,980.09
3 年以上		
3 至 4 年	1,435,556.66	730,141.58
4 至 5 年		5,361,667.97
5 年以上	7,970,332.28	9,885,190.71
减: 坏账准备	-8,909,099.18	-6,604,040.12
合计	54,851,742.55	293,392,531.07

(2) 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金借款	3,993,279.21	1,181,035.48
保证金及押金	7,867,140.00	8,883,606.56
代垫及暂付款项	27,556,282.06	31,402,412.23
其他	24,344,140.46	258,529,516.92
减: 坏账准备	-8,909,099.18	-6,604,040.12
合计	54,851,742.55	293,392,531.07

(3) 坏账准备计提情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
2026年1月1日余额	3,560,536.70		3,043,503.42	6,604,040.12
2026年1月1日余额在本期	3,560,536.70		3,043,503.42	6,604,040.12
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				

本期计提	2,305,059.06			2,305,059.06
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	5,865,595.76		3,043,503.42	8,909,099.18

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
☐适用 ☒不适用

(4) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	6,604,040.12	2,305,059.06				8,909,099.18
合计	6,604,040.12	2,305,059.06				8,909,099.18

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

其他说明
无

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：
☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：
☐适用 ☒不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
上海东滩建设集团建 设发展有限公司	10,492,692.15	16.46	应收股权转让款	2-3 年	1,049,269.22
五冶集团上海有限公 司	9,778,899.20	15.34	代垫及暂付款项	2-3 年	2,279,693.48
上海宝冶集团有限公 司	9,080,542.22	14.24	代垫及暂付款项	2-3 年	2,186,033.07

上海市住宅建设发展中心	6,394,465.76	10.03	代垫及暂付款项	3 年以上	
上海崇明房地产开发有限公司	3,800,000.00	5.96	备用金借款	3 年以上	
合计	39,546,599.33	62.02			5,514,995.76

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☒适用 ☐不适用

本报告期末其他应收款中无持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

10、 存货

(1) 存货分类

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	915,461.47		915,461.47	759,090.18		759,090.18
在产品						
库存商品	99,772.89		99,772.89			
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	11,514,147.58		11,514,147.58	7,655,606.58		7,655,606.58
开发产品	1,475,799,249.11		1,475,799,249.11	2,649,771,606.07	1,828,807.43	2,647,942,798.64
开发成本						
低值易耗品						
合计	1,488,328,631.05		1,488,328,631.05	2,658,186,302.83	1,828,807.43	2,656,357,495.40

(2) 确认为存货的数据资源

□ 适用 √ 不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备☐适用 ☒不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用**(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据**☐适用 ☒不适用**(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明**☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**11、持有待售资产**☐适用 ☒不适用**12、一年内到期的非流动资产**☐适用 ☒不适用**一年内到期的债权投资**☐适用 ☒不适用**一年内到期的其他债权投资**☐适用 ☒不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
补偿性资产		
增值税	28,865,696.50	43,797,544.18
城建税		
教育费附加		
企业所得税	898,834.97	814,271.55

土地增值税		
合计	29,764,531.47	44,611,815.73

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

14、 债权投资

(1) 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

15、 其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3) 减值准备计提情况

□适用 √不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

其他债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	272,027.26		272,027.26				
其中：未实现融 资收益	29,549.73		29,549.73				
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
合计	272,027.26		272,027.26				

(2) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额（账面 价值）	减值准 备期初 余额	本期增减变动								期末 余额（账面 价值）	减值准 备期末 余额
			追加 投资	减少 投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
上海中居投资发展有限 公司	73,151,172.05				-2,192.63						73,148,979.42	
上海龙源亚帆新能源有 限公司	6,000,000.00										6,000,000.00	
小计	79,151,172.05				-2,192.63						79,148,979.42	
合计	79,151,172.05				-2,192.63						79,148,979.42	

(2) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增减变动					期末 余额	本期 确认 的股 利收 入	累计计入其 他综合收益 的利得	累计计入其他 综合收益的损 失	指定为以公 允价值计量 且其变动计 入其他综合 收益的原因
		追加 投资	减少 投资	本期计入其他综 合收益的利得	本期计入其他综 合收益的损失	其 他					
上海东平森林旅游投资开 发有限公司										-550,000.00	长期持有
上海华润大东船务工程有 限公司	80,031,841.43						80,031,841.43			49,656,377.89	长期持有
上海天光文化艺术发展有 限公司										-300,000.00	长期持有
上海金浦创新私募投资基 金合伙企业（有限合伙）	8,753,612.87			1,175,611.13			9,929,224.00		929,224.00		长期持有
云南临沧沪滇协作产业发 展有限公司	50,000.00						500,000.00				长期持有
合计	88,835,454.30			1,175,611.13			90,461,065.43		929,224.00	49,356,377.89	

(2) 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	233,833,017.32	96,689,747.45	330,522,764.77
2.本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	233,833,017.32	96,689,747.45	330,522,764.77
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	99,549,759.43	40,096,970.66	139,646,730.09
2.本期增加金额	2,947,984.22	1,503,381.10	4,451,365.32
(1) 计提或摊销	2,947,984.22	1,503,381.10	4,451,365.32
(2) 固定资产转入			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	102,497,743.65	41,600,351.76	144,098,095.41
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	131,335,273.67	55,089,395.69	186,424,669.36
2.期初账面价值	134,283,257.89	56,592,776.79	190,876,034.68

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

(3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、 固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	581,419,534.76	353,518,423.37
固定资产清理		
合计	581,419,534.76	353,518,423.37

其他说明：

无

固定资产

(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	码头	光伏设备	运输设备	办公设备	机器设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	155,676,139.76	6,090,796.26	215,303,816.15	48,978,366.01	9,625,726.79	14,548,348.29	450,223,193.26
2.本期增加金额	235,351,544.10		99,838.27	2,196,906.58	80,713.07	7,079.65	237,736,081.67
(1) 购置				2,196,906.58	80,713.07	7,079.65	2,284,699.30
(2) 在建工程转入			99,838.27				99,838.27
(3) 其他转入	235,351,544.10						235,351,544.10
3.本期减少金额				1,857,375.90			1,857,375.90
(1) 处置或报废				1,857,375.90			1,857,375.90
(2) 其他减少							
4.期末余额	391,027,683.86	6,090,796.26	215,403,654.42	49,317,896.69	9,706,439.86	14,555,427.94	686,101,899.03
二、累计折旧							
1.期初余额	30,139,226.07	5,844,043.43	9,058,948.60	38,224,869.92	6,770,059.19	6,667,622.68	96,704,769.89
2.本期增加金额	2,599,064.36		3,701,462.93	1,948,056.55	805,263.52	620,523.25	9,674,370.62
(1) 计提	2,599,064.36		3,701,462.93	1,948,056.55	805,263.52	620,523.25	9,674,370.62
3.本期减少金额				1,696,776.24			1,696,776.24
(1) 处置或报废				1,696,776.24			1,696,776.24
4.期末余额	32,738,290.43	5,844,043.43	12,760,411.53	38,476,150.23	7,575,322.71	7,288,145.93	104,682,364.27
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4.期末余额							
四、账面价值							

1.期末账面价值	358,289,393.43	246,752.83	202,643,242.89	10,841,746.46	2,131,117.15	7,267,282.01	581,419,534.76
2.期初账面价值	125,536,913.69	246,752.83	206,244,867.55	10,753,496.09	2,855,667.60	7,880,725.61	353,518,423.37

(2) 暂时闲置的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

☐适用 ☒不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
上海亚通股份有限公司房屋	26,421,535.34	正在办理中
上海亚通通信工程有限公司房屋	26,427,502.85	正在办理中

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

固定资产清理

☐适用 ☒不适用

22、 在建工程

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	145,204,654.44	67,410,261.05
工程物资		
合计	145,204,654.44	67,410,261.05

其他说明：

无

在建工程

(1) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
光伏板发电项目	6,731,285.14		6,731,285.14			
上海亚岛崇明新村风电场项目	138,473,369.30		138,473,369.30	67,410,261.05		67,410,261.05
合计	145,204,654.44		145,204,654.44	67,410,261.05		67,410,261.05

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
上海亚岛崇明新村风电场项目	166,000,000.00	67,410,261.05	71,063,108.25			138,473,369.30	83	83	707,988.27	695,040.27	1.000	自筹和项目贷款
合计	166,000,000.00	67,410,261.05	71,063,108.25			138,473,369.30			707,988.27	695,040.27		

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

工程物资

☐适用 ☒不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	15,930,245.52	14,644,242.02	30,574,487.54
2.本期增加金额			
(1) 新增租赁			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	15,930,245.52	14,644,242.02	30,574,487.54
二、累计折旧			

1.期初余额	7,522,203.78	4,600,235.97	12,122,439.75
2.本期增加金额	1,730,756.62	731,086.68	2,461,843.30
(1)计提	1,730,756.62	731,086.68	2,461,843.30
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	9,252,960.40	5,331,322.65	14,584,283.05
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1)计提			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	6,677,285.12	9,312,919.37	15,990,204.49
2.期初账面价值	8,408,041.74	10,044,006.05	18,452,047.79

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	出租车营运牌照	土地使用权	软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	18,235,000.00	10,347,380.00	158,436.00	28,740,816.00
2.本期增加金额				
(1)购置				
(2)内部研发				
(3)企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	18,235,000.00	10,347,380.00	158,436.00	28,740,816.00
二、累计摊销				
1.期初余额	9,991,615.85	239,090.43	52,812.00	10,283,518.28
2.本期增加金额	164,709.60	103,473.78	26,406.00	294,589.38
(1) 计提	164,709.60	103,473.78	26,406.00	294,589.38
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	10,156,325.45	342,564.21	79,218.00	10,578,107.66
三、减值准备				

1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	8,078,674.55	10,004,815.79	79,218.00	18,162,708.34
2.期初账面价值	8,243,384.15	10,108,289.57	105,624.00	18,457,297.72

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0.00%

(2) 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
上海亚通生态农业发展有限公司	260,375.81			260,375.81
上海亚通文化传播有限公司	129,054.52			129,054.52
上海亚通置业发展有限公司	590,946.53			590,946.53
上海西盟物贸有限公司	9,546,559.74			9,546,559.74
上海亚通通信工程有限公司	45,332.84			45,332.84
上海物华假日酒店有限公司	11,729,119.18			11,729,119.18
合计	22,301,388.62			22,301,388.62

(2) 商誉减值准备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
上海亚通生态农业发展有限公司	260,375.81			260,375.81

上海亚通文化传播有限公司	129,054.52			129,054.52
上海亚通置业发展有限公司	590,946.53			590,946.53
上海亚通通信工程有限公司	45,332.84			45,332.84
上海物华假日酒店有限公司	2,400,000.00			2,400,000.00
合计	3,425,709.70			3,425,709.70

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修	25,016,561.51		3,914,497.52		21,102,063.99
土地清障费	2,536,129.89		631,368.04		1,904,761.85
合计	27,552,691.40		4,545,865.56		23,006,825.84

其他说明：

无

29、递延所得税资产/ 递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	11,220,074.44	2,805,018.61	23,490,794.79	5,872,698.72
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	441,967.02	110,491.76		
其他	33,048,305.75	8,262,076.43	20,618,826.11	5,154,706.52
合计	44,710,347.21	11,177,586.80	44,109,620.90	11,027,405.24

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	49,656,377.92	12,414,094.48	49,656,377.89	12,414,094.48
其他非流动金融资产公允价值变动				
交易性金融负债公允价值变动				
其他	16,935,083.26	4,233,770.83	18,299,594.11	4,574,898.54
合计	66,591,461.18	16,647,865.31	67,955,972.00	16,988,993.02

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

□适用 √不适用

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金						5,491,922.46	其他	保证金及其他
应收票据								
存货								
其中：数据资源								
固定资产								
无形资产								
其中：数据资源								
投资性房地产		71,151,579.56	抵押	抵押借款		130,305,974.92	抵押	抵押借款
合计		71,151,579.56				135,797,897.38		

其他说明：

无

32、短期借款**(1) 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	5,003,222.22	15,009,933.33
保证借款	57,717,419.45	57,738,974.45
信用借款		
委托借款		
商业承兑汇票票据贴现		
合计	62,720,641.67	72,748,907.78

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

□适用 √不适用

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付供应商款项	1,103,014,379.33	1,230,735,744.81
合计	1,103,014,379.33	1,230,735,744.81

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1) 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金	637,987.89	186,438.16
合计	637,987.89	186,438.16

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1) 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收购房款	965,275,914.88	2,024,653,475.66
预收货款等	2,908,827.94	6,306,031.50
合计	968,184,742.82	2,030,959,507.16

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	17,878,122.32	33,082,058.14	38,922,046.87	12,038,133.59
二、离职后福利-设定提存计划	379,901.09	5,935,790.73	5,955,442.06	360,249.76
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	18,258,023.41	39,017,848.87	44,877,488.93	12,398,383.35

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	17,634,507.03	26,956,046.01	32,781,599.47	11,808,953.57
二、职工福利费		656,030.84	656,030.84	
三、社会保险费	242,260.29	2,600,139.49	2,613,219.76	229,180.02
其中：医疗保险费	207,834.45	2,300,249.67	2,310,968.60	197,115.52
工伤保险费	34,425.84	272,567.18	274,928.52	32,064.50
生育保险费		27,322.64	27,322.64	
伤残就业金				
其他				
四、住房公积金		2,601,873.00	2,601,873.00	
五、工会经费和职工教育经费	1,355.00	267,968.80	269,323.80	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	17,878,122.32	33,082,058.14	38,922,046.87	12,038,133.59

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	368,388.67	4,163,023.30	4,182,079.14	349,332.83
2、失业保险费	11,512.42	133,826.93	134,422.42	10,916.93
3、企业年金缴费		1,638,940.50	1,638,940.50	
合计	379,901.09	5,935,790.73	5,955,442.06	360,249.76

其他说明：

☐适用 ☒不适用**40、应交税费**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,574,749.79	1,167,935.55
消费税		
营业税		
企业所得税	3,536,133.30	12,256,036.01
个人所得税	304,922.44	262,364.16
城市维护建设税	412,921.12	61,911.34
房产税	506,425.80	432,188.48
土地增值税	6,132.71	2,463.29
教育费附加	412,175.19	61,911.70
其他税费	122,153.70	128,954.54
合计	13,875,614.05	14,373,765.07

其他说明：

无

41、其他应付款**(1) 项目列示**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	1,035,734.28	1,035,734.28
其他应付款	211,751,408.96	196,496,187.99
合计	212,787,143.24	197,531,922.27

(2) 应付利息☐适用 ☒不适用**(3) 应付股利**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-国家股股东	643,962.85	643,962.85
应付股利-法人股股东	391,771.43	391,771.43
合计	1,035,734.28	1,035,734.28

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

上述应付国家股股东和法人股股东的股利均超过一年，系已宣告尚未领取的现金股利。

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
关联方	59,325,000.00	59,325,000.00
非关联方	152,426,408.96	137,171,187.99
合计	211,751,408.96	196,496,187.99

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海中居投资发展有限公司	59,325,000.00	往来款
合计	59,325,000.00	

其他说明：

√适用 □不适用

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项或关联方款项。

42、 持有待售负债

□适用 √不适用

43、 一年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	10,842,278.53	10,740,276.48
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的租赁负债	1,579,333.62	6,186,378.56
合计	12,421,612.15	16,926,655.04

其他说明：

无

44、 其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	86,567,232.16	182,826,182.47
已背书未到期银行承兑汇票		2,000,000.00
合计	86,567,232.16	184,826,182.47

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		29,113,508.95
抵押借款		
保证借款	196,780,317.74	119,627,500.00
信用借款		
合计	196,780,317.74	148,741,008.95

长期借款分类的说明：

无

其他说明

☐适用 ☒不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

☐适用 ☒不适用

(2) 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

☐适用 ☒不适用

(3) 可转换公司债券的说明

☐适用 ☒不适用

转股权会计处理及判断依据

☐适用 ☒不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	18,397,254.28	20,618,826.11
减：一年内到期的租赁负债	1,579,333.62	6,186,378.56
合计	16,817,920.66	14,432,447.55

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	351,764,064.00						351,764,064.00

其他说明：

无

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	45,002,834.08			45,002,834.08
其他资本公积	15,760,327.06			15,760,327.06
合计	60,763,161.14			60,763,161.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：前期计入其 他综合收益当期 转入留存收益	减：所得 税费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
一、不能重分类进损益的 其他综合收益	36,145,896.28	1,567,481.51			391,870.38	1,175,611.13		37,321,507.41
其中：重新计量设定受益 计划变动额								
权益法下不能转损益的 其他综合收益								
其他权益工具投资公允 价值变动	36,145,896.28	1,567,481.51			391,870.38	1,175,611.13		
企业自身信用风险公允 价值变动								
二、将重分类进损益的其 他综合收益								
其中：权益法下可转损益 的其他综合收益								
其他债权投资公允价值 变动								
金融资产重分类计入其 他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值 准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：前期计入其 他综合收益当期 转入留存收益	减：所得 税费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
其他综合收益合计	36,145,896.28	1,567,481.51			391,870.38	1,175,611.13		37,321,507.41

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	409,982.35	316,222.80	70,817.73	655,387.42
合计	409,982.35	316,222.80	70,817.73	655,387.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	78,769,612.79			78,769,612.79
任意盈余公积	1,140,006.29			1,140,006.29
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	79,909,619.08			79,909,619.08

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	438,715,182.57	424,322,169.83
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	438,715,182.57	424,322,169.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,984,223.66	14,393,012.74
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	457,699,406.23	438,715,182.57

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0.00 元。

61、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,145,655,520.21	1,042,283,132.97	202,052,391.70	179,897,674.71
其他业务	8,381,006.70	9,325,043.57	10,050,256.11	4,721,098.88
合计	1,154,036,526.91	1,051,608,176.53	212,102,647.81	184,618,773.59

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	489,212.99	237,021.95
教育费附加	293,167.95	142,136.63
资源税	491.40	
房产税	996,651.28	940,192.80
土地使用税	63,170.44	59,162.07
车船使用税	1,091.96	1,127.76
印花税	277,760.80	130,839.81
土地增值税	1,278,513.13	179,518.22
其他	198,975.98	105,268.22
合计	3,599,035.93	1,795,267.46

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

运费		99,000.12
销售代理费	7,297,957.48	16,307.97
销售佣金		
其他	7,321.01	-1,075.00
合计	7,305,278.49	114,233.09

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	18,550,506.22	13,362,383.52
社保金	4,675,428.33	3,834,978.57
折旧	1,801,807.36	3,166,000.62
福利费	399,450.55	764,659.36
业务招待费	36,830.00	125,571.45
办公费	267,478.76	220,787.57
住房公积金	1,594,779.06	1,227,451.61
车辆费用	18,178.68	37,743.31
租赁费	1,149,626.35	199,251.54
会务费	2,378.78	3,000.00
劳动保护费	5,878.04	33,477.26
其他资产摊销	255,745.38	255,685.50
审计咨询费	267,478.76	679,500.94
修理费	267,868.39	86,879.04
通信费	110,680.52	140,720.40
交通补贴		
差旅费	118,040.77	144,128.39
无形资产摊销	191,115.60	191,115.60
劳务费	978,796.54	
其他杂项费用	1,977,316.07	4,225,315.95
合计	32,669,384.16	28,698,650.63

其他说明：

无

65、研发费用

□适用 √不适用

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,891,925.66	12,133,839.92
减：利息收入	837,643.29	7,206,964.28
利息净支出/(净收益)	2,054,282.37	
汇兑损失		86,668.09
加：其他	97,186.72	

合计	2,151,469.09	5,013,543.73
----	--------------	--------------

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
新能源出租车补贴摊销		398.28
财政补贴	632,658.51	321,812.75
农业补贴	139,500.00	51,150.00
合计	772,158.51	373,361.03

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,192.63	-176,944.91
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		
合计	-2,192.63	-176,944.91

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		-12,000.00
应收账款坏账损失	-571,251.85	-1,014,393.45

其他应收款坏账损失	2,472,825.62	84,536.54
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	1,901,573.77	-941,856.91

其他说明：

无

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	112,024.32	-35,696.94
使用权资产处置利得或损失		19,838.20
合计	112,024.32	-15,858.74

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	22,140.00	79,226.56	
违约赔偿收入	3.87	222,996.51	
合计	22,143.87	302,223.07	

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		9,755.07	

其中：固定资产处置损失		9,755.07	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚没支出		4,063.46	
滞纳金	412.88		
其他		17,652.83	
合计	412.88	31,471.36	

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	17,072,394.37	3,050,198.48
递延所得税费用	-491,309.27	-20,538.07
对以前期间当期税项的调整	186.82	-1,190,867.42
合计	16,581,271.92	1,838,792.99

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	55,705,330.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,986,923.64
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	186.82
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,594,161.45
所得税费用	16,581,271.92

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	771,876.96	389,796.46
存款利息收入	837,643.29	7,206,964.28
收到往来款	19,238,305.03	69,987,098.04
合计	20,847,825.28	77,583,858.78

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	1,149,626.35	199,251.54
会务费	2,378.78	3,000.00
咨询费	260,935.00	679,500.94
办公费	271,548.57	220,787.57
业务招待费	36,830.00	125,571.45
销售代理费	7,297,957.48	16,307.97
支付往来款项	46,530,642.34	299,034,124.05
其他费用		4,225,315.95
合计	55,549,918.52	304,503,859.47

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租金	425,000.00	225,000.00
合计	425,000.00	225,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

☐适用 ☒不适用

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

☐适用 ☒不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	39,124,058.21	-8,583,447.68
加：资产减值准备		
信用减值损失	1,753,192.82	-1,149,279.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,941,878.83	13,875,308.41
使用权资产摊销		25,309.01
无形资产摊销	1,011,059.56	437,965.96
长期待摊费用摊销	4,055,570.31	4,289,185.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,071,724.41	4,896,143.72
投资损失（收益以“-”号填列）	2,192.63	176,944.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	89,255.88	595,522.30
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-258,470.71	-597,038.86
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,168,028,864.35	-271,361,629.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	432,195,238.56	-168,353,773.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,868,442,296.52	-55,643,872.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-204,427,731.67	-481,392,661.63
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,013,727,581.11	476,006,179.18
减：现金的期初余额	1,246,345,543.31	1,139,493,183.83
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

现金及现金等价物净增加额	-232,617,962.20	-663,487,004.65
--------------	-----------------	-----------------

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,013,727,581.11	1,246,345,543.31
其中：库存现金	10,813.25	16,935.21
可随时用于支付的银行存款	127,366,767.86	574,039,607.37
可随时用于支付的其他货币资金	886,350,000.00	672,289,000.73
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,013,727,581.11	1,246,345,543.31
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

□适用 √不适用

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

□适用 √不适用

(3) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

☐适用 ☒不适用

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

☐适用 ☒不适用

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☐适用 ☒不适用

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

83、数据资源

☐适用 ☒不适用

84、其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

☐适用 ☒不适用

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

3、 重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

☒适用 ☐不适用

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并交易

☐适用 ☒不适用

(2) 合并成本及商誉

☐适用 ☒不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

☐适用 ☒不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐适用 ☒不适用

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

☐适用 ☒不适用

(6) 其他说明

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☒适用 ☐不适用

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

(2) 合并成本

☐适用 ☒不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

☒适用 ☐不适用

公司于 2026 年 5 月 13 日召开第十一届董事会第 9 次会议审议通过了《关于投资设立上海亚兴能源建设管理有限公司的议案》。公司全资子公司上海亚通置业发展有限公司拟出资设立上海亚兴能源建设管理有限公司（暂定名，以下简称“亚兴能源”）。亚兴能源注册资本 1800.00 万元，亚通置业以货币出资人民币 1800.00 万元，占该公司注册资本的 100%。

目前，该公司已注册成立，企业名称为上海亚鑫荟通新能源发展有限公司。本期纳入公司合并报表范围。

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
上海亚通出租汽车有限公司	上海	5,200,000.00	上海市崇明区城桥镇八一路 1 号	运输业	100		设立或投资
上海亚通生态农业发展有限公司	上海	10,000,000.00	上海市崇明区港西镇三双公路 1021 号 3 幢 316 室	农业	90	10	非同一控制合并
上海亚通文化传播有限公司	上海	2,000,000.00	上海市崇明区城桥镇西门路 588 号	广告业	100		非同一控制合并
上海亚通置业发展有限公司	上海	195,080,000.00	崇明工业园区秀山路 68 号	房地产开发	100		非同一控制合并
上海西盟物贸有限公司	上海	30,184,900.00	上海市崇明区城桥镇西门路 88 号—198 号	贸易	70	30	非同一控制合并
上海亚通通信工程有限公司	上海	50,000,000.00	上海市崇明区工业园区秀山路 38 号 234 室	工程施工业	41	59	非同一控制合并
上海物华假日酒店有限公司	上海	400,000.00	崇明区城桥镇新崇南路 26 号	餐饮、住宿	100		非同一控制合并
上海亚通和谐投资发展有限公司	上海	84,150,000.00	上海市崇明区城桥镇长兴路 8 号 309 室	房地产开发	80		设立或投资
上海亚通旅游服务有限公司	上海	5,000,000.00	上海市崇明区城桥镇南门路 281 号 101—103 室	旅游服务业	100		设立或投资
上海亚通实业有限公司	上海	5,000,000.00	上海市崇明区城桥镇西门路 113 号	工程施工业		100	设立或投资
上海亨迪商务咨询有限公司	上海	500,000.00	上海市崇明区陈海公路三星段 299 号 2 号楼 306 室	咨询投资		80	设立或投资
上海星瀛园林绿化工程有限公司	上海	3,000,000.00	上海市崇明区庙镇剧场路 80 号 3 幢 107 室	工程建设	100		设立或投资

上海亚瀛农业投资咨询有限公司	上海	1,000,000.00	上海市崇明区北沿公路 2099 号 7 幢 211-3	农业投资	100		设立或投资
上海崇明亚通出租汽车有限公司	上海	20,000,000.00	上海市崇明区城桥镇三沙洪路 101 号	出租汽车	100		非同一控制合并
上海亚锦资产经营管理有限公司	上海	3,000,000.00	上海市崇明区新海镇星村公路 700 号 7 幢 210-1 室	投资咨询	100		设立或投资
上海同瀛宏明房地产开发有限公司	上海	10,000,000.00	上海市崇明区城桥镇东河沿 68 号 7 号楼 150 室	房地产开发		80	非同一控制合并
上海善巨国际贸易有限公司	上海	50,000,000.00	上海市崇明区新海镇星村公路 700 号 7 幢 211-5 室	贸易		100	设立或投资
上海齐闳房地产开发有限公司	上海	50,000,000.00	上海市奉贤区金汇镇金碧路 665 号	房地产开发		100	设立或投资
上海环岛混凝土制品有限公司	上海	49,000,000.00	上海市崇明区庙镇合作公路 2208 号	商品混凝土、混凝土制品	100		设立或投资
上海亚岛新能源科技有限公司	上海	19,000,000.00	上海市崇明区陈家镇层海路 888 号 3 号楼 1 层	太阳能发电技术服务	100		设立或投资
上海长鸿兴通房地产开发有限公司	上海	1,100,000,000.00	上海市崇明区潘园公路 1800 号 3 号楼 82418 室	房地产开发		60	设立或投资
上海泊岛酒店管理有限公司	上海	1,000,000.00	上海市崇明区陈家镇层海路 888 号 3 号楼 1 层	酒店管理	100		设立或投资
上海瀛洲智慧新能源发展有限公司	上海	5,000,000.00	上海市崇明区城桥镇秀山路 8 号	新能源技术	51		设立或投资
芜湖亚能新能源有限责任公司	芜湖	6,000,000.00	安徽省芜湖市经济技术开发区龙山街道华山路 6 号 2-0027#	光伏发电		100	设立或投资
上海亚申数维新能源发展有限公司	上海	3,000,000.00	上海市崇明区城桥镇崇州路 573 号（上海市崇明现代农业园区）	发电业务		100	设立或投资
上海亚横新能源有限公司	上海	45,000,000.00	上海市崇明区横沙乡红丰路 33 号（上海横泰经济开发区）	发电业务		80	设立或投资
上海亚鑫荟通新能源发展有限公司	上海	18,000,000.00	上海市崇明区城桥镇崇州路 573 号（集中登记地）	发电业务		100	设立或投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：
无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：
无

(2) 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海长鸿兴通房地产开发有限公司	40%	27,036,468.91		474,855,229.10

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海长鸿兴通房地产开发有限公司	2,174,783,659.44	237,135,700.89	2,411,919,360.33	1,772,050,512.75	1,627,217.13	1,773,677,729.88	4,225,328,572.15	2,216,058.53	4,227,544,630.68	3,039,088,684.02	1,317,873.91	3,040,406,557.93

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海长鸿兴通房地产开发有限公司	1,060,904,462.24	51,103,557.70	51,103,557.70	-230,638,928.51		4,536,738.40	4,536,738.40	-905,568,443.65

其他说明：
无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海中居投资发展有限公司	上海	上海市崇明区城桥镇东河沿 68 号 7 号楼 106 室	房地产开发		35.00	权益法核算
上海龙源亚帆新能源有限公司	上海	上海市崇明区向化镇陈妨公路 4925 号	发电业务		30.00	权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	上海中居投资发展有限公司	上海龙源亚帆新能源有限公司	上海中居投资发展有限公司	上海龙源亚帆新能源有限公司
流动资产	207,383,786.22	4,778,232.79	207,895,798.45	4,100,178.05
非流动资产		48,530,646.24		16,184,612.87
资产合计	207,383,786.22	53,308,879.03	207,895,798.45	20,284,790.92
流动负债	769,962.14	2,096,429.03	763,703.00	284,790.92
非流动负债		31,212,450.00		

负债合计	769,962.14	33,308,879.03	763,703.00	284,790.92
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	206,613,824.08	20,000,000.00	207,132,095.45	20,000,000.00
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润	-6,264.65		-505,556.88	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-6,264.65		-505,556.88	
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☐适用 ☒不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐适用 ☒不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☐适用 ☒不适用

3、计入当期损益的政府补助

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

☐适用 ☒不适用

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移**(1) 转移方式分类**

□适用 √不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

□适用 √不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

十三、公允价值的披露**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

□适用 √不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

□适用 √不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

本公司管理层已经评估了货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、短期借款、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

本公司不以公允价值作为后续计量的金融负债包括长期借款，本公司浮动利率的长期借款利率与市场利率挂钩

9、其他

☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☐适用 ☒不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☐适用 ☒不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☐适用 ☒不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

☒适用 ☐不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海中居投资发展有限公司	联营企业
上海龙源亚帆新能源有限公司	联营企业

其他说明

☐适用 ☒不适用

4、其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海崇明房地产开发有限公司	少数股东
上海春都企业管理有限公司	少数股东
上海长兴岛置业有限公司	少数股东
上海风笛实业有限公司	少数股东

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

☐适用 ☒不适用

出售商品/提供劳务情况表

☐适用 ☒不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

☐适用 ☒不适用

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

(5) 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7) 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	243.57	237.00

(8) 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	上海崇明房地产开发有限公司	3,800,000.00		3,800,000.00	
其他应收款	上海春都企业管理有限公司	182,500.00		182,500.00	
其他应收款	上海长兴岛置业有限公司			240,000,000.00	
其他应付款	上海中居投资发展有限公司	59,325,000.00		59,325,000.00	

(2) 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海长兴岛置业有限公司	6,717,000.00	6,717,000.00

(3) 其他项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十五、股份支付

1、各项权益工具

(1) 明细情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、本期股份支付费用

□适用 √不适用

5、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、 其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、 重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、 资产置换

(1) 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2) 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

☐适用 ☒不适用

(2) 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

☐适用 ☒不适用

(4) 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	7,551,589.62	
1 年以内（含 1 年）小计	7,551,589.62	
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
减：坏账准备	14,141.25	
合计	7,537,448.37	

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	7,551,589.62	100	14,141.25	0.19	7,537,448.37					
其中：										
账龄组合	7,551,589.62	100	14,141.25	0.19	7,537,448.37					
合计	7,551,589.62		14,141.25		7,537,448.37	0.00		0.00		0.00

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,551,589.62	14,141.25	0.19
合计	7,551,589.62	14,141.25	0.19

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额				
2026年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	14,141.25		14,141.25	14,141.25
本期转回				
本期转销				
本期核销				

其他变动				
2026年6月30日余额	14,141.25		14,141.25	14,141.25

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合		14,141.25				14,141.25
合计		14,141.25				14,141.25

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

其他说明
无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况
☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：
☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
上海长鸿兴通房地产开发有限公司	4,694,339.62		4,694,339.62	62.16	0.00
上海锦绣宾馆有限公司	2,327,050.00		2,327,050.00	30.82	11,635.25
上海崇明客运轮船有限公司	316,500.00		316,500.00	4.19	1,582.50
上海市崇明区就业促进中心	184,700.00		184,700.00	2.45	923.50
上海大众拍卖有限公司	29,000.00		29,000.00	0.38	
合计	7,551,589.62		7,551,589.62	100.00	14,141.25

其他说明

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	230,636,700.71	257,743,250.79
合计	230,636,700.71	257,743,250.79

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	217,830,877.78	244,232,915.54
1 年以内（含 1 年）小计	217,830,877.78	244,232,915.54
1 至 2 年		14,092,692.15
2 至 3 年	14,092,692.15	
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	648,525.42	648,525.42
减：坏账准备	-1,935,394.64	-1,230,882.32
合计	230,636,700.71	257,743,250.79

(2) 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫及暂付款项	14,741,217.57	14,765,674.93
子公司往来款	217,830,877.78	244,208,458.18
减：坏账准备	-1,935,394.64	-1,230,882.32
合计	230,636,700.71	257,743,250.79

(3) 坏账准备计提情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	735,356.90		495,525.42	1,230,882.32
2026年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	673,912.32	30,600.00		704,512.32
本期转回				

本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	1,409,269.22	30,600.00	495,525.42	1,935,394.64

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
☐适用 ☒不适用

(4) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	1,230,882.32	704,512.32				1,935,394.64
合计	1,230,882.32	704,512.32				1,935,394.64

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

其他说明
无

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：
☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：
☐适用 ☒不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
上海亚通置业发展有限公司	51,000,000.00	21.93	往来款	1 年以内	
上海亚通城市运营管理有限公司	43,586,853.47	18.74	往来款	1 年以内	
上海亚岛新能源科技有限公司	29,664,457.72	12.75	往来款	1 年以内	
上海环岛混凝土制品有限公司	26,000,000.00	11.18	往来款	1 年以内	

上海星瀛农业投资咨 询有限公司	23,082,401.92	9.92	往来款	1 年以内	
合计	173,333,713.11	74.53			

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	516,980,674.59		516,980,674.59	489,966,974.59		489,966,974.59
对联营、合营企业投资						
合计	516,980,674.59		516,980,674.59	489,966,974.59		489,966,974.59

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海亚通出租汽车有限公司	5,200,000.00						5,200,000.00	
上海亚通生态农业发展有限公司	9,000,000.00						9,000,000.00	
上海亚通文化传播有限公司	2,170,574.90						2,170,574.90	
上海亚通置业发展有限公司	195,041,884.33						195,041,884.33	
上海西盟物贸有限公司	27,081,674.69						27,081,674.69	
上海物华假日酒店有限公司	21,001,921.05						21,001,921.05	
上海亚通通信工程有限公司	26,837,567.55						26,837,567.55	
上海亚通和谐投资发展有限公司	67,320,000.00						67,320,000.00	
上海亚通旅游服务有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
上海星瀛园林绿化工程有限公司	3,000,000.00						3,000,000.00	
上海亚瀛农业投资咨询有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
上海崇明亚通出租汽车有限公司	17,278,529.03						17,278,529.03	
上海亚锦资产经营管理有限公司	3,000,000.00						3,000,000.00	
上海环岛混凝土制品有限公司	29,884,823.04		19,000,000.00				48,884,823.04	

上海亚岛新能源科技有限公司	70,600,000.00						70,600,000.00	
上海瀛洲智慧新能源发展有限公司	2,550,000.00						2,550,000.00	
上海亚申数维新能源发展有限公司	3,000,000.00		8,013,700.00				11,013,700.00	
上海泊岛酒店管理有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
合计	489,966,974.59		27,013,700.00				516,980,674.59	

(2) 对联营、合营企业投资

☐适用 ☒不适用

(3) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	9,975,519.63	3,773,012.40	7,454,255.45	3,878,131.68
合计	9,975,519.63	3,773,012.40	7,454,255.45	3,878,131.68

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,140,500.00	
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		
合计	3,140,500.00	

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

二十、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	112,024.32	亚通通信处置车辆收益
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	771,876.96	光伏发电补贴及农业补贴
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	630,347.00	收回益品果蔬合作社的欠款冲回坏账
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	22,143.71	

项目	金额	说明
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,460.75	
少数股东权益影响额（税后）	154.12	
合计	1,533,777.12	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.9413	0.0540	0.0540
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.7845	0.0496	0.0496

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：施俊

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 24 日

修订信息

☐适用 ☒不适用